

# 西北轴承股份有限公司 2009 年第三季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵家国	董事长	出差	冯群
李刚	独立董事	出差	杨德勇
周纳	独立董事	出差	冯家海

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人赵家国、主管会计工作负责人韩金玮及会计机构负责人姚占文声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	892,313,162.18	927,078,069.62	-3.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	436,455,311.41	480,641,025.03	-9.19%	
股本（股）	216,829,334.00	216,829,334.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.01	2.22	-9.46%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	39,103,187.76	-67.01%	156,533,172.01	-57.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,281,683.54	-5,352.03%	-44,185,713.62	-377.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	6,218,974.99	-76.63%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.03	-75.00%
基本每股收益（元/股）	-0.13	-6,600.00%	-0.20	-400.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.13	-6,600.00%	-0.20	-400.00%
净资产收益率（%）	-6.48%	减少 6.59 个百分点	-10.12%	减少 8.19 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-6.56%	减少 6.84 个百分点	-10.17%	减少 8.4 个百分点

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-112,060.16	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	900,000.00	
债务重组损益	-454,211.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,898.15	
合计	220,830.31	-

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	25,878	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
张云茂	3,230,000	人民币普通股
陈学赓	2,865,541	人民币普通股
刘梅英	2,744,824	人民币普通股
何辉	2,487,528	人民币普通股
刘爱民	1,615,778	人民币普通股
吴哲清	1,114,364	人民币普通股
俞嘉骅	957,436	人民币普通股
董义华	874,696	人民币普通股
刘建军	845,500	人民币普通股
何晋山	829,900	人民币普通股

## § 3 重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 应付利息与上年期末相比增加 102.48%，增加原因：本年借款计提利息大部分未支付。
2. 未分配利润与上年期末相比减少 85.46%，减少原因：报告期内公司亏损导致未分配利润大幅下降。
3. 营业收入较上年同期相比减少 57.38%，减少的原因：由于受金融危机影响，轴承市场的萎缩致使产品订单不足，营业收入大幅下降。
4. 营业成本及较上年同期相比减少 55.99%，减少原因：主要系营业收入同比下降原因所致。
5. 营业税金及附加较上年同期相比减少 54.20%，减少原因：销售额大幅下降影响增值税也相应减少所致。
6. 销售费用较上年同期相比增加 35.36%，增加的原因：报告期内市场需求萎缩，竞争日趋激烈，公司为了在竞争中抢得先机，本期加大了销售费用的投入，致使此项费用增加。
7. 资产减值损失较上年同期比计提减少 92.67%，原因系由账龄分析看，公司对应收账款预计坏账准备计提比较充分，致使本期计提数较少。
8. 营业利润与上年同期相比减少 159.97%，原因：主要系营业收入、营业外收入和销售费用变化所致。
9. 营业外收入较上年同期相比减少 53.90%，减少的原因：公司截至 2008 年 12 月 31 日，不再享受三线企业搬迁增值税

退税政策所致。

10. 营业外支出较上年同期相比下降 74.83%，减少原因：主要是去年同期汶川地震捐赠事项增加所致。

11. 利润总额较上年同期相比下降 357.71%，主要原因：营业利润下降所致。

12. 所得税较上年同期相比减少 96.85%，主要原因：去年产生的递延所得税资产较大，影响到所得税同期比变化较大。

13. 经营活动现金流量净额与上年同期相比减少 76.63%，主要原因：本年销售额同比大幅下降，进而影响到现金回款同比也在下降。

14. 投资活动现金流量净额与上年同期相比增加 62.42%，主要原因：我公司本年现金回款大幅下降，资金紧张，所以技术改造方面的投入也随之大幅减少所致。

15. 筹资活动现金流量净额与上年同期相比减少 117.03%，原因：本年未取得任何借款。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，公司未能在有效期内（2009 年 8 月 6 日前）完成非公开发行股票工作。（详见公司 2009 年 7 月 15 日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告）。

2. 报告期内，公司收到大股东中国长城资产管理公司《关于西北轴承借款展期的批复》，同意中国长城资产管理公司对西北轴承于 2008 年 12 月 29 日到期的 5000 万元借款中的 2000 万元借款展期至 2010 年 12 月 31 日；3000 万元借款展期至 2011 年 12 月 31 日。（本事项需经股东大会审议。详见公司 2009 年 6 月 3 日和 2009 年 9 月 4 日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告）。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	原控股股东西北轴承集团有限责任公司（以下简称“西轴集团”）股改承诺：自获得上市流通权之日起，在四十八个月内不通过证券交易所挂牌交易，并委托结算公司在禁售期内对相关股份进行冻结临时保管。中国长城资产管理公司继续履行原控股股东西轴集团作出的股改承诺，所持限售股份仍由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司锁定，未上市交易。	履行中
股份限售承诺	同上	履行中
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	中国长城资产管理公司在《收购报告书》中承诺，在符合财政部、国务院国资委关于金融资产管理公司国有资产处置、国有股权转让等规定的前提下，在 2010 年 4 月 21 日至 2011 年 4 月 20 日期间至少减持西北轴承 1686.86 万股，以及在 2007 年 1 月 28 日至 2011 年 4 月 20 日期间因西北轴承实施资本公积金转增股本或送股等分配方式而由此 1686.86 万股所孳生的股份。	未到期
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无

**3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用  不适用**3.5 其他需说明的重大事项****3.5.1 报告期内公司向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；** 适用  不适用**3.5.2 报告期内有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组承诺的收益作出补偿的情况；** 适用  不适用**3.5.3 按照本所《上市公司信息披露工作指引第 4 号—证券投资》应披露的报告期证券投资情况；** 适用  不适用**3.5.4 按照本所《上市公司信息披露工作指引第 6 号——重大合同》应披露的报告期重大合同情况；** 适用  不适用**3.5.5 按照本所《上市公司信息披露工作指引第 8 号—衍生品投资》应披露的报告期衍生品投资情况。。** 适用  不适用**3.5.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 07 月 01 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人投资者	定向增发进展情况
2009 年 07 月 10 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人投资者	公司风电轴承项目情况
2009 年 07 月 17 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人投资者	公司融资情况
2009 年 07 月 23 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人投资者	定向增发进展情况
2009 年 09 月 02 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况

报告期内无采访、调研活动情况。

**§ 4 附录****4.1 资产负债表**

编制单位：西北轴承股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	22,276,706.36	21,773,154.03	25,307,403.26	23,230,481.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	31,241,350.28	31,241,350.28	43,409,036.64	43,409,036.64
应收账款	269,254,993.10	271,557,415.36	311,201,735.01	312,059,771.37
预付款项	30,066,437.86	30,066,437.86	24,385,081.49	24,385,081.49
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	12,338,995.98	12,998,757.25	12,223,341.76	15,697,225.78
买入返售金融资产				
存货	302,646,957.71	297,298,814.88	276,618,187.99	273,004,232.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			54,708.61	54,708.61
流动资产合计	667,825,441.29	664,935,929.66	693,199,494.76	691,840,538.57
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	400,000.00	16,050,000.00	400,000.00	16,050,000.00
投资性房地产				
固定资产	160,154,671.52	144,206,970.12	167,761,786.94	150,802,726.18
在建工程	2,447,382.36	2,443,001.36	2,480,477.66	2,476,096.66
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	25,972,962.26	24,952,129.04	27,619,583.35	26,336,250.10
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	35,512,704.75	37,106,148.21	35,616,726.91	37,210,170.37
其他非流动资产				
非流动资产合计	224,487,720.89	224,758,248.73	233,878,574.86	232,875,243.31
资产总计	892,313,162.18	889,694,178.39	927,078,069.62	924,715,781.88
流动负债：				
短期借款	286,443,992.00	286,443,992.00	286,443,992.00	286,443,992.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	38,777,813.25	37,506,862.53	39,994,547.14	38,560,296.43
预收款项	16,542,992.58	15,630,091.85	14,964,899.41	13,811,644.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	46,248,062.24	46,127,407.54	49,189,522.70	49,104,973.17
应交税费	5,310,903.34	5,183,181.39	6,747,239.70	6,802,047.84
应付利息	28,320,673.30	28,320,673.30	13,986,995.07	13,986,995.07
应付股利				
其他应付款	19,676,544.76	19,614,936.65	19,200,806.20	21,201,079.10
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	441,320,981.47	438,827,145.26	430,528,002.22	429,911,027.81
非流动负债：				
长期借款	2,660,000.00	2,660,000.00	2,660,000.00	2,660,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,439,000.00	6,439,000.00	6,806,000.00	6,806,000.00
非流动负债合计	9,099,000.00	9,099,000.00	9,466,000.00	9,466,000.00
负债合计	450,419,981.47	447,926,145.26	439,994,002.22	439,377,027.81
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	216,829,334.00	216,829,334.00	216,829,334.00	216,829,334.00
资本公积	202,716,111.50	202,690,525.69	202,716,111.50	202,690,525.69
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备				
未分配利润	7,519,860.77	12,858,168.30	51,705,574.39	56,428,889.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	436,455,311.41	441,768,033.13	480,641,025.03	485,338,754.07
少数股东权益	5,437,869.30		6,443,042.37	
所有者权益合计	441,893,180.71	441,768,033.13	487,084,067.40	485,338,754.07
负债和所有者权益总计	892,313,162.18	889,694,178.39	927,078,069.62	924,715,781.88

## 4.2 本报告期利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	39,103,187.76	57,528,541.18	118,528,403.63	125,230,567.12
其中：营业收入	39,103,187.76	57,528,541.18	118,528,403.63	125,230,567.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	67,930,313.49	85,525,141.37	121,496,299.62	132,934,209.03
其中：营业成本	43,146,066.62	61,097,797.95	94,195,724.83	106,314,739.85
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	171,747.69	170,323.24	588,750.28	616,986.96
销售费用	6,919,409.24	6,905,374.24	4,617,800.32	4,358,564.46
管理费用	12,324,954.50	11,986,462.06	15,339,688.96	14,868,916.87
财务费用	5,368,135.44	5,365,183.88	5,400,135.02	5,420,800.68
资产减值损失			1,354,200.21	1,354,200.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,827,125.73	-27,996,600.19	-2,967,895.99	-7,703,641.91
加：营业外收入	378,457.06	378,457.06	6,609,428.74	6,609,428.74
减：营业外支出	46,691.57	46,691.57	2,041,209.01	839,866.65
其中：非流动资产处置损失	-88,315.25	-88,315.25		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,495,360.24	-27,664,834.70	1,600,323.74	-1,934,079.82
减：所得税费用	-187,526.11	22,293.78	-30,653.22	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,307,834.13	-27,687,128.48	1,630,976.96	-1,934,079.82
归属于母公司所有者的净利润	-28,281,683.54	-27,687,128.48	538,490.69	-1,934,079.82
少数股东损益	-26,150.59		1,092,486.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.130	-0.128	0.002	-0.009
（二）稀释每股收益	-0.130	-0.128	0.002	-0.009
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-28,307,834.13	-27,687,128.48	1,630,976.96	-1,934,079.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,281,683.54	-27,687,128.48	538,490.69	-1,934,079.82
归属于少数股东的综合收益总额	-26,150.59		1,092,486.27	

## 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	156,533,172.01	184,798,183.74	367,262,728.67	393,939,883.23
其中：营业收入	156,533,172.01	184,798,183.74	367,262,728.67	393,939,883.23
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	206,817,190.79	233,288,712.31	386,605,214.80	418,327,570.39
其中：营业成本	130,439,395.81	158,023,763.86	296,399,098.69	328,723,436.07
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,188,207.01	1,186,519.46	2,594,475.77	2,590,742.45
销售费用	21,146,463.95	21,076,111.35	15,622,126.13	15,321,271.12
管理费用	36,581,164.76	35,436,553.11	39,726,383.22	38,330,784.62
财务费用	16,321,788.81	16,324,128.07	16,706,977.48	16,747,738.67
资产减值损失	1,140,170.45	1,241,636.46	15,556,153.51	16,613,597.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,284,018.78	-48,490,528.57	-19,342,486.13	-24,387,687.16
加：营业外收入	5,866,340.72	5,866,340.72	12,726,150.88	12,726,150.88
减：营业外支出	822,531.75	802,025.25	3,267,787.41	2,066,445.05
其中：非流动资产处置损失	134,922.22	134,922.22	72,111.36	72,111.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,240,209.81	-43,426,213.10	-9,884,122.66	-13,727,981.33
减：所得税费用	-49,323.12	144,507.84	-1,563,611.29	-1,734,172.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,190,886.69	-43,570,720.94	-8,320,511.37	-11,993,808.79
归属于母公司所有者的净利润	-44,185,713.62	-43,570,720.94	-9,260,944.95	-11,993,808.79
少数股东损益	-1,005,173.07		940,433.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.20	-0.20	-0.04	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.20	-0.04	-0.06
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-45,190,886.69	-43,570,720.94	-8,320,511.37	-11,993,808.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,185,713.62	-43,570,720.94	-9,260,944.95	-11,993,808.79
归属于少数股东的综合收益总额	-1,005,173.07		940,433.58	



## 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	224,746,739.57	226,546,680.86	406,047,658.67	413,778,692.24
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,455,978.64	4,455,978.66	14,443,332.99	11,188,313.16
收到其他与经营活动有关的现金	13,680,739.49	13,133,089.07	21,640,238.26	15,106,237.12
经营活动现金流入小计	242,883,457.70	244,135,748.59	442,131,229.92	440,073,242.52
购买商品、接受劳务支付的现金	118,658,491.55	119,204,736.89	287,070,312.82	285,854,568.42
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	81,395,332.74	80,026,896.92	85,350,571.14	84,299,967.31
支付的各项税费	18,384,957.24	18,297,764.74	34,600,050.24	33,824,340.06
支付其他与经营活动有关的现金	18,225,701.18	18,878,386.09	8,501,073.64	7,069,085.15
经营活动现金流出小计	236,664,482.71	236,407,784.64	415,522,007.84	411,047,960.94
经营活动产生的现金流量净额	6,218,974.99	7,727,963.95	26,609,222.08	29,025,281.58
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	509,000.00	509,000.00	817,000.00	817,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关				

的现金				
投资活动现金流入小计	509,000.00	509,000.00	817,000.00	817,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,730,817.89	7,666,437.89	20,032,475.31	19,882,238.31
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	7,730,817.89	7,666,437.89	20,032,475.31	19,882,238.31
投资活动产生的现金流量净额	-7,221,817.89	-7,157,437.89	-19,215,475.31	-19,065,238.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			17,200,000.00	17,200,000.00
筹资活动现金流入小计			67,200,000.00	67,200,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,027,854.00	2,027,854.00	1,177,872.84	1,177,872.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			54,112,082.10	54,001,767.13
筹资活动现金流出小计	2,027,854.00	2,027,854.00	55,289,954.94	55,179,639.97
筹资活动产生的现金流量净额	-2,027,854.00	-2,027,854.00	11,910,045.06	12,020,360.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,200.52	-1,200.52
五、现金及现金等价物净增加额	-3,030,696.90	-1,457,327.94	19,302,591.31	21,979,202.78
加：期初现金及现金等价物余额	25,307,403.26	23,230,481.97	10,519,422.07	6,901,549.88
六、期末现金及现金等价物余额	22,276,706.36	21,773,154.03	29,822,013.38	28,880,752.66

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

西北轴承股份有限公司

二〇〇九年十月二十一日